Le Directeur général des élections
du Québec

# LE DIRECTEUR GÉNÉRAL DES ÉLECTIONS

## NOTES EXPLICATIVES

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
## 1992-1993

## RAPPORT FINANCIER PRÉLIMINAIRE
## 1991-1992

## AU 31 MARS 1992

3460, rue de La Pérade, Sainte-Foy (Québec), G1X 3Y5. Tél.: (418) 643-5380

TABLE DES MATIÈRES

Introduction . . . . . 2

**SECTION I ÉLÉMENT 01: GESTION INTERNE ET SOUTIEN**

COMPARAISONS PAR CATÉGORIE:
Prévisions budgétaires 1992-1993 vs prévisions budgétaires 1991-1992 . . . . . 5

Explications des écarts par catégorie . . . . . 6

COMPARAISONS PAR CATÉGORIE:
Prévisions budgétaires 1991-1992 vs dépenses estimées au 31 mars 1992 . . . . . 9

Explications des écarts par catégorie . . . . . 10

**SECTION II ÉLÉMENT 03: ACTIVITÉS ÉLECTORALES**

COMPARAISONS PAR CATÉGORIE:
Prévisions budgétaires 1992-1993 vs prévisions budgétaires 1991-1992 . . . . . 14

Explications des écarts par catégorie . . . . . 15

COMPARAISONS PAR CATÉGORIE:
Prévisions budgétaires 1991-1992 vs dépenses estimées au 31 mars 1992 . . . . . 16

Explications des écarts par catégorie . . . . . 17

# INTRODUCTION

Les informations financières qui apparaissent dans ce document démontrent certains écarts au niveau des comparaisons entre les prévisions budgétaires 1992-1993, les prévisions budgétaires 1991-1992 et les dépenses estimées au 31 mars 1992.

Vous remarquerez, que pour les 2 éléments (01 gestion interne et soutien et 03 activités électorales), les dépenses estimées au 31 mars 1992 sont inférieures aux prévisions pour des montants de 310 000 $ et 50 000 $ respectivement.

## ÉLÉMENT 01 GESTION INTERNE ET SOUTIEN

- PRÉVISIONS

Les prévisions 1992-1993 s'élèvent à 10 149 400 $ comparativement à celles de 1991-1992 qui s'élevaient à 9 700 000 $, ce qui représente une augmentation de 449 400 $ (Réf. page: 5)

**L'écart de 449 400 $ est composé comme suit:**

1. Augmentation de 366 300 $ (5,5%) pour la rémunération du personnel permanent et occasionnel (résultat obtenu en se référant aux paramètres fournis par le Conseil du trésor).

2. Augmentation de 83 100 $ (2,8%) pour les dépenses de fonctionnement. L'augmentation à ce poste budgétaire est nécessaire pour faire face entre autre à l'augmentation du coût des taxes reliées aux locaux du D.G.É.

- DÉPENSES ESTIMÉES

L'écart de 310 000 $ entre les dépenses estimées au 31 mars 1992 et les prévisions budgétaires 1991-1992 découle essentiellement d'une diminution au niveau des dépenses de fonctionnement où l'on retrouve notamment les postes budgétaires relatifs aux communications, services et fournitures. (Réf. page: 9)

## ÉLÉMENT 03 ACTIVITÉS ÉLECTORALES

- PRÉVISIONS

Les prévisions 1992-1993 sont de 3 465 000 $ comparativement à celles de 1991-1992 qui s'élevaient à 3 320 000 $, ce qui représente une augmentation de 145 000 $ (Ref. page: 14)

L'écart de 145 000 $ a été obtenu par un réaménagement des sommes affectées aux différentes ativités de nature électorale et d'une augmentation du montant consacré à l'opération Section de vote.

- DÉPENSES ESTIMÉES

Les dépenses estimées au 31 mars 1992 s'élèvent à 3 270 000 $ comparativement aux prévisions budgétaires 1991-1992 qui étaient de 3 320 000 $, ce qui représente une diminution de 50 000 $ .

# SECTION I

# ÉLÉMENT 01: GESTION INTERNE ET SOUTIEN

## COMPARAISONS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIES | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 | ÉCART | REF. |
|---|---|---|---|---|
| **Fonctionnement personnel** | | | | |
| 01 - Traitements | 6 682 000 | 6 325 000 | 357 000 | Note 01 |
| 02 - Autres rémunérations | 379 300 | 370 000 | 9 300 | Note 02 |
| **Sous-total** | 7 061 300 | 6 695 000 | 366 300 | |
| **Fonc.-autres dépenses** | | | | |
| 03 - Communications | 644 900 | 673 900 | (29 000) | Note 03 |
| 04 - Services | 736 100 | 660 700 | 75 400 | Note 04 |
| 05 - Entretien | 467 900 | 455 300 | 12 600 | Note 05 |
| 06 - Loyers | 627 700 | 594 500 | 33 200 | Note 06 |
| 07 - Fournitures | 352 000 | 358 600 | (6 600) | Note 07 |
| 11 - Autres dépenses | 3 000 | 5 000 | (2 000) | Note 08 |
| **Sous-total** | 2 831 600 | 2 748 000 | 83 600 | |
| **Fonctionnement-capital** | | | | |
| 08 - Équipement | 256 500 | 257 000 | (500) | Note 09 |
| 09 - Immobilisation | | | | |
| **Sous-total** | 256 500 | 257 000 | (500) | |
| **Transfert** | | | | |
| 10 - Transfert | | | | |
| **TOTAL** | 10 149 400 | 9 700 000 | 449 400 | |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 01<br><br>01 - Traitements | L'écart représente l'augmentation du coût de la masse salariale selon les paramètres fournis par le Conseil du trésor.<br><br>La prévision 1992-1993 a été calculée sur une base de 156 postes permanents | 357 000 $ |
| NOTE 02<br><br>02 - Autres rémunérations | Augmentation selon les paramètres fournis par le Conseil du trésor.<br><br>La prévision 1992-1993 a été calculée sur une base de 11 années/personnes | 9 300 $ |
| NOTE 03<br><br>03 - Communications | L'écart s'explique par une diminution des sommes prévues au niveau de certaines publications de l'Institution. | (29 000 $) |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 04<br><br>04 - Services | L'écart s'explique par une augmentation du coût des taxes reliées aux locaux du D.G.É. | 75 400 $ |
| NOTE 05<br><br>05 - Entretien | L'écart provient d'une augmentation des coûts en regard des services d'entretien des équipements informatiques. | 12 600 $ |
| NOTE 06<br><br>06 - Loyers | L'écart s'explique par une augmentation des coûts reliés à la location du Centre de distribution et de la location des équipements de reprographie. | 33 200 $ |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 07<br><br>07 - Fournitures | L'écart s'explique par une légère diminution au niveau des achats de fournitures de bureau et des coûts de l'électricité. | (6 600 $) |
| NOTE 08<br><br>11 - Autres dépenses | L'écart provient d'une réévaluation des besoins basés sur l'exercice financier 1991-1992. | (2 000 $) |
| NOTE 09<br><br>08 - Équipement | L'écart découle d'un réaménagement des prévisions à l'intérieur de cette catégorie résultant en partie d'une diminution des achats d'équipement informatique et d'une augmentation au niveau de l'achat d'ameublement. | (500 $) |

## COMPARAISONS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIES | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 | DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992 | ÉCART | REF. |
|---|---|---|---|---|
| **Fonctionnement personnel** | | | | |
| 01 - Traitements | 6 325 000 | 6 406 000 | (81 000) | Note 10 |
| 02 - Autres rémunérations | 370 000 | 312 000 | 58 000 | Note 11 |
| **Sous-total** | 6 695 000 | 6 718 000 | (23 000) | |
| **Fonc.-autres dépenses** | | | | |
| 03 - Communications | 673 900 | 547 700 | 126 200 | Note 12 |
| 04 - Services | 660 700 | 618 000 | 42 700 | Note 13 |
| 05 - Entretien | 455 300 | 430 000 | 25 300 | Note 14 |
| 06 - Loyers | 594 500 | 571 500 | 23 000 | Note 15 |
| 07 - Fournitures | 358 600 | 285 500 | 73 100 | Note 16 |
| 11 - Autres dépenses | 5 000 | 1 300 | 3 700 | Note 17 |
| **Sous-total** | 2 748 000 | 2 454 000 | 294 000 | |
| **Fonctionnement-capital** | | | | |
| 08 - Équipement | 257 000 | 218 000 | 39 000 | Note 18 |
| 09 - Immobilisation | | | | |
| **Sous-total** | 257 000 | 218 000 | 39 000 | |
| **Transfert** | | | | |
| 10 - Transfert | | | | |
| **TOTAL** | 9 700 000 | 9 390 000 | 310 000 | |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 10<br><br>01 - Traitements | L'écart découle essentiellement du paiement des montants forfaitaires versés aux avocats, professionnels et fonctionnaires. | ( 81 000 $) |
| NOTE 11<br><br>02 - Autres rémunérations | L'écart provient d'une diminution dans la demande pour assurer le service dans différentes unités administratives en regard du remplacement des employés réguliers. | 58 000 $ |
| NOTE 12<br><br>03 - Communications | L'écart s'explique par une diminution des montants affectés pour le service téléphonique ainsi qu'aux sommes réservées pour certaines publications de l'Institution. | 126 200 $ |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 13<br><br>04 - Services | L'écart provient d'une diminution des dépenses en regard des services d'arts-graphiques, main-d'oeuvre informatique et du personnel de soutien. | 42 700 $ |
| NOTE 14<br><br>05 - Entretien | L'écart découle de montants qui n'ont pas été utilisés en matière d'entretien de matériel informatique. | 25 300 $ |
| NOTE 15<br><br>06 - Loyers | L'écart est composé de sommes qui n'ont pas été dépensées en regard des locations de matériels informatiques et bureautiques, d'ameublement de même que des montants qui avaient été prévus pour parer à des éventuelles augmentations du coût de location du centre de distribution. | 23 000 $ |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 01 : GESTION INTERNE ET SOUTIEN

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 16<br><br>07 - Fournitures | L'écart découle d'une diminution des dépenses pour l'achat de fournitures de bureaux et de matériels informatiques. De plus les dépenses en fournitures d'électricité ont été moindres que prévues. | 73 100 $ |
| NOTE 17<br><br>11 - Autres dépenses | L'écart provient de montants qui auraient été prévus dans cette catégorie et qui n'ont pas été dépensés. | 3 700 $ |
| NOTE 18<br><br>08 - Equipement | L'écart résulte essentiellement de la décision de reporter au prochain exercice le projet de remplacement partiel de certain mobilier de bureau. | 39 000 $ |

# SECTION II

# ÉLÉMENT 03: ACTIVITÉS ÉLECTORALES

## COMPARAISONS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 03 : ACTIVITÉS ÉLECTORALES

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIES | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 | ÉCART | REF. |
|---|---|---|---|---|
| **Fonctionnement personnel** | | | | |
| 01 - Traitements | | | | |
| 02 - Autres rémunérations | | | | |
| **Sous-total** | | | | |
| **Fonc.-autres dépenses** | | | | |
| 03 - Communications | | | | |
| 04 - Services | | | | |
| 05 - Entretien | | | | |
| 06 - Loyers | | | | |
| 07 - Fournitures | | | | |
| 11 - Autres dépenses | 2 295 000 | 2 150 000 | 145 000 | Note 19 |
| **Sous-total** | 2 295 000 | 2 150 000 | 145 000 | |
| **Fonctionnement-capital** | | | | |
| 08 - Équipement | | | | |
| 09 - Immobilisation | | | | |
| **Sous-total** | | | | |
| **Transfert** | | | | |
| 10 - Transfert | 1 170 000 | 1 170 000 | - | Note 20 |
| **TOTAL** | 3 465 000 | 3 320 000 | 145 000 | |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 03 : ACTIVITÉS ÉLECTORALES

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1992-1993 VS PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 19<br><br>11 - Autres dépenses | Le montant qui apparaît à cette catégorie comprend le coût des diverses activités électorales prévisibles pour la prochaine année financière. Contrairement aux prévisions 1991-1992, aucune somme n'est prévue pour la tenue d'élection partielle. Cependant, une somme importante est inclue dans les prévisions 1992-1993 pour le réapprovisionnement du matériel électoral. | 145 000 $ |
| NOTE 20<br><br>10 - Transfert | Les sommes prévues à cette catégorie sont réservées aux allocations versées aux partis politiques. | 0 |
| | | |

## COMPARAISONS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 03 : ACTIVITÉS ÉLECTORALES

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIES | PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 | DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992 | ÉCART | REF. |
|---|---|---|---|---|
| **Fonctionnement personnel** | | | | |
| 01 - Traitements | | | | |
| 02 - Autres rémunérations | | | | |
| **Sous-total** | | | | |
| **Fonc.-autres dépenses** | | | | |
| 03 - Communications | | | | |
| 04 - Services | | | | |
| 05 - Entretien | | | | |
| 06 - Loyers | | | | |
| 07 - Fournitures | | | | |
| 11 - Autres dépenses | 2 150 000 | 2 100 000 | 50 000 | Note 21 |
| **Sous-total** | 2 150 000 | 2 100 000 | 50 000 | |
| **Fonctionnement-capital** | | | | |
| 08 - Équipement | | | | |
| 09 - Immobilisation | | | | |
| **Sous-total** | | | | |
| **Transfert** | | | | |
| 10 - Transfert | 1 170 000 | 1 170 000 | - | Note 22 |
| **TOTAL** | 3 320 000 | 3 270 000 | 50 000 | |

## EXPLICATIONS DES ÉCARTS PAR CATÉGORIE

PROGRAMME 03 : ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL
ÉLÉMENT 03 : ACTIVITÉS ÉLECTORALES

### PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 1991-1992 VS DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 1992

| CATÉGORIE DE DÉPENSES | ÉCART | MONTANT |
|---|---|---|
| NOTE 21<br><br>11 - Autres dépenses | Globalement, les dépenses encourues pour les activités électorales ont été inférieures aux prévisions pour un montant de 50 000 $. Même si une seule élection partielle avait été prévue au budget (Montmorency), le report de certains achats reliés au réapprovisionnement du matériel électoral a permis de rembourser les dépenses reliées à la tenue de la deuxième élection partielle (Anjou) à même les sommes prévues au budget. | 50 000 $ |
| NOTE 22<br><br>10 - Transfert | Les dépenses estimées relatives aux allocations versées aux partis politiques sont identiques aux prévisions. | 0 |
| | | |